

**SPRAWOZDANIE FINASOWE  
TEATRU POWSZECHNEGO W ŁODZI**

**za 2017 rok**

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Informacje identyfikujące jednostkę**

#### **1.1. Nazwa i siedziba jednostki**

Teatr Powszechny w Łodzi z siedzibą w Łodzi przy ul. Legionów 21.

#### **1.2. Podstawowy przedmiot działalności**

wynikający z rozdziału 2 statutu i wpisu do Rejestru Instytucji Kultury to prowadzenie działalności kulturalnej z udziałem twórców i wykonawców posiadających odpowiednie kwalifikacje zawodowe w celu zaspokajania potrzeb kulturalnych społeczeństwa oraz rozwoju kultury i sztuki w Łodzi i regionie łódzkim, jak również na terenach pozbawionych dostępu do instytucji kulturalnych.

Działalność kulturalna Teatru polega na przygotowaniu i realizowaniu widowisk teatralnych w siedzibie Teatru i poza jego siedzibą.

#### **1.3. Podstawa prawna działalności**

1.3.1. ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 862 z późniejszymi zmianami);

1.3.2. uchwała Nr XLV/891/12 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 05.07.2012 r. w sprawie nadania statutu Teatrowi Powszechnemu w Łodzi.

#### **1.4. Organ rejestrowy**

Teatr wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury (RIK) prowadzonego przez organizatora: Urząd Miasta Łodzi Wydział Kultury. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr **RIK 21/94**. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie, ani podział instytucji kultury.

#### **1.5. Rejestracja podatkowa i statystyczna**

1.5.1. NIP 724-000-46-79 nadany przez Urząd Skarbowy Łódź-Śródmieście w dniu 13 lutego 1998r .

1.5.2. NIP UE 724-000-46-79 nadany przez Urząd Skarbowy Łódź-Śródmieście w dniu 04 maja 2010r.

1.5.3. REGON 000279166 nadany przez Urząd Statystyczny w Łodzi w dniu 27 kwietnia 2010r.

#### **1.6. Roczne sprawozdanie finansowe**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym. Jako dane porównawcze przedstawiono dane za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Teatr działalności lub jej istotnego ograniczenia.

### 1.7. Pozostałe zagadnienia

- a) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr., z pełną szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późniejszymi zmianami);
- b) Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w Zakładowej Polityce Rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metoda pośrednią.
- c) Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
- d) Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
- e) Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

### 1.8. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości, a w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zostały zawarte w zarządzeniu Dyrektora Teatru Powszechnego w Łodzi nr 38/2016 z dnia 19.09.2016 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości. Z dniem 22.03.2017r. zarządzeniem Dyrektora Teatru Powszechnego w Łodzi nr 12/2017 wprowadzono aneksem nr 1 zmiany do ww. polityki rachunkowości, w których m.in. zmianie uległy zasady grupowania kosztów rodzajowych i ich prezentacji w rachunku zysków i strat. Z dniem 29.12.2017r. zarządzeniem Dyrektora Teatru Powszechnego w Łodzi nr 44/2017 wprowadzono aneksem nr 2 zmiany do ww. polityki rachunkowości, w których określono zasady tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze.

- a) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi jest miesiąc - do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikami oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienia sald kont analitycznych. Analityka do kont syntetycznych może być rozbudowana w zależności od potrzeb. Dodanie konta analitycznego nie wymaga każdorazowo zmiany planu kont i szczegółowych zasad rachunkowości.
- b) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz w układzie funkcjonalnym na kontach zespołu 5, według miejsc powstawania kosztów.
- c) Operacje gospodarcze dotyczące przychodów i kosztów ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych.



## 1.9. Metody wyceny

- 1.9.1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym:
- a) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie rozliczane są przez rozliczenia międzyokresowe przychodów
  - b) tytuły wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jednostkowa, stanowiąca wartość początkową nie przekracza kwoty 3.500,00 zł są odpisywane jednorazowo w koszty, w pełnej wartości w miesiącu oddania ich do używania. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ta wartość została wprowadzona do ewidencji.
  - c) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 złotych odpisywane są w koszty materiałów jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.
  - d) pozostałe środki trwałe umarżane są metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji i użytkowania;
  - e) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
  - f) Od 01.01.2012 r. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nowego zadania inwestycyjnego dotyczącego nabycia lub wytworzenia środków trwałych oraz przyjętych nieodpłatnie zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów.
  - g) Od 01.01.2012 r. otrzymane na zakup środków trwałych środki oraz darowizny na nabycie środków trwałych księgowane są na rozliczenia międzyokresowe przychodów (art. 41 ust. 1 pkt 2 Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości). Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty rozliczane są sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.
  - h) Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiona została na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Przeniesione do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty rozliczane są począwszy od 2015 roku sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.
- 1.9.2. Bilansowa wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonana została w sposób następujący:
-

- a) środki trwałe w budowie — w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - b) materiały według cen zakupu nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z przyjętą zasadą ustalania wartości rozchodu metodą "pierwsze weszło, pierwsze wyszło".
  - c) należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
  - d) roszczenia i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
  - e) środki pieniężne w wartości nominalnej,
  - f) fundusz instytucji w wartości nominalnej,
  - g) rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
  - h) fundusze specjalne w wartości nominalnej,
  - i) rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,
  - j) wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
  - k) wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.
- 1.9.3. Od 2017r. zgodnie z zasadami wprowadzonymi aneksem nr 2 do polityki rachunkowości Teatr tworzy rezerw na zobowiązania z tytułu przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Utworzone rezerwy dotyczą oszacowanych skorygowanych na moment bilansowy planowanych do wypłaty świadczeń w okresie 2 lat po dniu bilansowym.
- 1.9.4. Teatr nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest w całości zwolniony z podatku.
- 1.9.5. Inwentaryzację przeprowadza się zgodnie z obowiązującą instrukcją inwentaryzacyjną wg planu sporządzonego na każdy rok obrachunkowy.

Sporządził:

Główny Księgowy  
Małgorzata Kwiecińska

Główny Księgowy  
  
Małgorzata Kwiecińska

27 marca 2018r.

Imię i nazwisko oraz podpis Dyrektora Teatru

Ewa Pilawska  
DYREKTOR TEATRU  
  
EWA PILAWSKA

27 marca 2018r.



TEATR POWSZECHNY W ŁODZI  
 91-069 Łódź, ul. Legionów 21  
 tel. 42-603-26-30  
 NIP 724-000-46-79, Regon 000279166  
 (bilecikarka łódzka)

## BILANS na dzień 31.12.2017

AKTYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>10 461 476,76</b>	<b>10 845 219,34</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	27	0,00	0,00
2. Wartość firmy	27	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>10 461 476,76</b>	<b>10 845 219,34</b>
1. Środki trwałe		9 887 768,70	10 504 611,33
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	28	3 547 000,00	3 547 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28	5 095 035,28	5 280 687,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	28	1 144 183,44	1 380 049,97
d) środki transportu	28	2 686,88	3 926,98
e) inne środki trwałe	28	98 863,10	292 947,07
2. Środki trwałe w budowie	30	573 708,06	340 608,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>428 848,64</b>	<b>158 618,42</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>11 570,06</b>	<b>11 735,73</b>
1. Materiały	32	11 570,06	11 735,73
2. Półprodukty i produkty w toku	32	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	32	0,00	0,00
4. Towary	32	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	32	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>83 471,20</b>	<b>29 735,71</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		83 471,20	29 735,71
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 900,00	2 059,64
– do 12 miesięcy	8	2 900,00	2 059,64
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	69 731,80	22 082,75
c) inne	8	10 839,40	5 593,32
d) dochodzone na drodze sądowej	8	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>323 625,01</b>	<b>62 262,25</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		323 625,01	62 262,25
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		323 625,01	62 262,25
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	323 625,01	62 262,25
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	26	<b>10 182,37</b>	<b>54 884,73</b>

## BILANS na dzień 31.12.2017

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>10 890 325,40</b>	<b>11 003 837,76</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia ..... 27.03.2018 .....  
 (miejscowość) (data)

..... Małgorzata Kwocińska .....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy  
*Małgorzata Kwocińska*  
 Małgorzata Kwocińska

Ewa Pilawska  
 DYREKTOR TEATRU  
*Ewa Pilawska*  
 (podpis dyrektora Teatru)  
 EWA PILAWSKA



TEATR POWSZECHNY W ŁODZI

91-069 Łódź, ul. Legionów 21

tel. 42-633-25-39

NIP 724-000-46-79 Regon 000270166

(pieczęćka jednostki)

## BILANS na dzień 31.12.2017

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>3 509 939,85</b>	<b>3 465 352,46</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2	2 944 944,24	2 944 944,24
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3	520 408,22	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3	520 408,22	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	5	44 587,39	520 408,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>7 380 385,55</b>	<b>7 538 485,30</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		219 978,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		219 978,00	0,00
– długoterminowa	25	47 178,00	0,00
– krótkoterminowa	25	172 800,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	25	0,00	0,00
– krótkoterminowe	25	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	29 040,00
1. Wobec jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	29 040,00
a) kredyty i pożyczki	9	0,00	29 040,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	9	0,00	0,00
d) inne	9	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		960 647,27	916 134,58
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		920 035,39	878 749,64
a) kredyty i pożyczki	9	29 040,00	87 120,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		233 878,55	215 722,91
– do 12 miesięcy	9	233 878,55	215 722,91
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9	309 830,68	299 897,81
f) zobowiązania wekslowe	9	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	87 423,06	82 816,83
h) z tytułu wynagrodzeń	9	241 313,41	164 733,21
i) inne	9	18 549,69	28 458,88
4. Fundusze specjalne	17	40 611,88	37 384,94
IV. Rozliczenia międzyokresowe		6 199 760,28	6 593 310,72
1. Ujemna wartość firmy	26	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	26	0,00	0,00



## BILANS na dzień 31.12.2017

3. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 199 760,28	6 593 310,72
- długoterminowe	26	5 729 668,93	5 931 989,24
- krótkoterminowe	26	470 091,35	661 321,48
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>10 890 325,40</b>	<b>11 003 837,76</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 27.03.2018

(miejsowość)

(data)

Główny Księgowy

Małgorzata Kwiecińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Małgorzata Kwiecińska

Ewa Piławska

DYREKTOR TEATRU

Ewa Piławska

(podpis/dyrektora Teatru)

EWA PIŁAWSKA

(pieczęćka jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.**

	Nota	2017	2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>8 308 210,77</b>	<b>8 772 571,40</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	18	8 572 555,68	8 746 224,27
a) dotacja podmiotowa z budżetu na działalność	18	5 000 000,00	5 400 000,00
b) inne dotacje na działalność	18	265 000,00	337 000,00
c) przychody ze sprzedaży biletów i innych usług	18	3 307 555,68	3 009 224,27
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		- 264 680,36	24 917,46
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	19	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	335,45	1 429,67
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>8 926 684,53</b>	<b>9 055 473,96</b>
I. Amortyzacja	19	763 588,24	867 038,35
II. Zużycie materiałów i energii	19	561 005,90	524 612,94
III. Usługi obce	19	1 598 175,72	1 568 939,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19	561 913,19	751 964,72
– podatek akcyzowy	19	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	19	4 578 998,17	4 513 075,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	19	658 752,77	606 144,35
– emerytalne	19	317 642,28	279 809,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19	204 037,04	222 795,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20	213,50	903,07
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>- 618 473,76</b>	<b>- 282 902,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>707 031,79</b>	<b>828 061,03</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21, 22	0,00	0,00
II. Dotacje	21	688 946,93	808 877,33
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	21	18 084,86	19 183,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>42 589,44</b>	<b>19 275,24</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22, 21	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22	42 589,44	19 275,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>45 968,59</b>	<b>525 883,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1 740,72</b>	<b>23,41</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	23	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	23	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	23	19,72	23,14
– od jednostek powiązanych	23	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
V. Inne	23, 24	1 721,00	0,27
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>3 121,92</b>	<b>5 498,42</b>
I. Odsetki, w tym:	24	2 091,14	4 453,75
– dla jednostek powiązanych	24	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

IV. Inne	24, 23	1 030,78	1 044,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		44 587,39	520 408,22
J. Podatek dochodowy	10	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		44 587,39	520 408,22

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 27.03.2018 .....  
 (miejscowość) (data)

Małgorzata Kwiecińska  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
 Główny Księgowy  
 Małgorzata Kwiecińska

Wzrostek Teatru  
 Ewa Pilawska  
 (podpis dyrektora Teatru)  
 EWA PILAWSKA

TEATR POWSZECHNY W ŁODZI  
 91-069 Łódź, ul. Legionów 21  
 tel. 42-669-25-39  
 NIP 724 000 46 79, Regon 000279166  
 (oleczarka łódzkiej)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

	2017	2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 465 352,46</b>	<b>2 944 944,24</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>3 465 352,46</b>	<b>2 944 944,24</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>3 391 344,75</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>- 446 400,51</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	446 400,51
– pokrycie straty za rok ubiegły	0,00	446 400,51
– korekta funduszu- nieumorzona wartość środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie (zmiana zasad prezentacji)	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 944 944,24</b>	<b>2 944 944,24</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	520 408,22	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	520 408,22	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	520 408,22	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	520 408,22	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>446 400,51</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>446 400,51</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	446 400,51
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	446 400,51
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>44 587,39</b>	<b>520 408,22</b>
a) zysk netto	44 587,39	520 408,22



## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 509 939,85</b>	<b>3 465 352,46</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 509 539,85</b>	<b>3 465 352,46</b>

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia 27.03.2018  
 (miejscowość)

Małgorzata Kwiecińska  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy

*Małgorzata Kwiecińska*  
 Małgorzata Kwiecińska

DYREKTOR TEATRU

Ewa Pilawska

*Ewa Pilawska*  
 EWA PILAWSKA  
 (Podpis dyrektora Teatru)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia) za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Treść	Nota	2017	2016
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>-4 828 837,41</b>	<b>-5 573 215,59</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>44 587,39</b>	<b>520 408,22</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>-4 873 424,80</b>	<b>-6 093 623,81</b>
1. Amortyzacja		763 588,24	867 038,35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11	2 091,14	4 453,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	11	219 978,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	11	165,67	2 464,72
7. Zmiana stanu należności	11	-53 735,49	74 520,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	103 732,21	- 521 305,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11	- 644 244,57	- 783 794,79
10. Inne korekty	11	-5 265 000,00	-5 737 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>-4 828 837,41</b>	<b>-5 573 215,59</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>- 383 588,69</b>	<b>- 272 756,60</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>383 588,69</b>	<b>272 756,60</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		383 588,69	272 756,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 383 588,69</b>	<b>- 272 756,60</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>5 473 788,86</b>	<b>5 814 510,10</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>5 563 000,00</b>	<b>5 945 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		5 563 000,00	5 945 000,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>89 211,14</b>	<b>130 489,90</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		87 120,00	81 840,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		2 091,14	4 453,75
9. Inne wydatki finansowe		0,00	44 196,15
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>5 473 788,86</b>	<b>5 814 510,10</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>261 362,76</b>	<b>-31 462,09</b>



## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia) za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		261 362,76	-31 462,09
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		62 262,25	93 724,34
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		323 625,01	62 262,25
– o ograniczonej możliwości dysponowania	11	40 611,88	37 384,94

Sporządzono .....Łódź..... dnia .....27.03.2018.....  
 (miejscowość) ..... (data)

Małgorzata Kwiecińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

*Główny księgowy*  
*Małgorzata Kwiecińska*

Ewa Pilawska

DYREKTOR TEATRU  
*Ewa Pilawska*  
 (podpis dyrektora Teatru)  
 EWA PILAWSKA

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego
Nota 3	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 7	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 11	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 12	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 13	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 14	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 15	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 16	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 17	Fundusze specjalne
Nota 18	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 19	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 20	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 21	Inne przychody operacyjne
Nota 22	Inne koszty operacyjne
Nota 23	Wybrane przychody finansowe
Nota 24	Wybrane koszty finansowe
Nota 25	Stan rezerw
Nota 26	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 27	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 28	Zmiany w środkach trwałych
Nota 29	Wartość gruntów będących własnością Miasta Łodzi oddanych w użytkowanie nieodpłatne na czas nieokreślony
Nota 30	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 31	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 32	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017.



## Nota 1

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	24 708,09	19 387,17
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	298 916,92	42 875,08
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>323 625,01</b>	<b>62 262,25</b>

## Komentarz:

W tym wartość środków pieniężnych na rachunku ZFSS na dzień 31.12.2017r. wynosiła 40.611,88 zł, a na dzień 31.12.2016r. wynosiła 37.384,94 zł.

## Nota 2

## Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Numer RIK	Organ założycielski	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba udziałów	Ilość głosów	Cena udziałów	Wartość nominalna	Udział w kapitale podstawowym*
1. Fundusz założycielski	21/84	Miasto Łódź	wkład założycielski	brak	1,00	1,00	0,00	1 955 498,80	100,00
2. Dotacje z Funduszy Europejskich zwiększające fundusz założycielski					0,00	0,00	0,00	988 445,64	0,00
<b>Razem</b>					<b>1,00</b>	<b>1,00</b>		<b>2 944 944,24</b>	<b>100,00</b>

## Nota 3

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2017	2016
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej	520 408,22	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>

## Nota 4

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2017	2016
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>520 408,22</b>	<b>- 446 400,51</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>520 408,22</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	520 408,22	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie funduszu rezerwowego	520 408,22	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>446 400,51</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>446 400,51</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	446 400,51
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia funduszu instytucji kultury	0,00	446 400,51

## Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

## Komentarz:

Sprawozdanie finansowe za 2016r. zostało zatwierdzone w dniu 17.05.2017r. Zysk za 2016r. w kwocie 520.408,22 zł przeznaczono na "Fundusz rezerwowy".

## Nota 5

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2017	2016*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>44 587,39</b>	<b>520 408,22</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	44 587,39	520 408,22
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 6

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
<b>Okres spłaty</b>									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	87 120,00	87 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 120,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	29 040,00	29 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 040,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	116 160,00	116 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 160,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Nota 7

## Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
- hipoteka	pożyczka z WFOŚ	524 334,63
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
<b>Razem</b>		<b>524 334,63</b>

## Komentarz:

Hipoteka stanowi zabezpieczenie spłaty pożyczki na termomodernizację budynków Teatru. Na dzień bilansowy zobowiązanie z tytułu pożyczki wynosi 29.040,00 zł. Pożyczka zostanie spłacona w kwietniu 2018r. Dodatkowym zabezpieczeniem jest cesja praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych budynków i budowli Teatru.

## Nota 8

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>83 471,20</b>	<b>0,00</b>	<b>29 735,71</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	83 471,20	0,00	29 735,71	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 900,00	0,00	2 059,64	0,00
- do 12 miesięcy	2 900,00	0,00	2 059,64	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 731,80	0,00	22 082,75	0,00
- inne należności	10 839,40	0,00	5 593,32	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Należności z tytułu dostaw i usług zostały potwierdzone i zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania.

## Nota 9

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>920 035,39</b>	<b>907 789,64</b>
a) długoterminowe	0,00	29 040,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	29 040,00
b) krótkoterminowe	920 035,39	878 749,64
- z tytułu pożyczek i kredytów	29 040,00	87 120,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	233 878,55	215 722,91
- do 12 miesięcy	233 878,55	215 722,91



## Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	309 830,68	299 897,81
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	87 423,06	82 816,83
- z tytułu wynagrodzeń	241 313,41	164 733,21
- inne	18 549,69	28 458,88

## Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2017	2016
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>44 587,39</b>	<b>520 408,22</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 541 796,95	6 696 757,00
- wydatki sfinansowane z otrzymanej dotacji podmiotowej	5 265 000,00	5 722 312,65
- amortyzacja pokryta z rozliczenia dotacji na ST i WNIP	688 946,93	808 877,33
- niewypłacone wynagrodzenia	296 561,89	131 534,19
- nieopłacone składki ZUS	32 173,19	19 345,48
- opłaty na rzecz budżetu	29 648,54	0,00
- koszty reprezentacji pokryte dotacją	9 293,57	14 687,35
- utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	219 978,00	0,00
- pozostałe koszty (n.k.u.p.)	194,83	0,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	150 879,67	285 659,13
- wypłacone wynagrodzenia z poprzedniego roku	131 534,19	172 507,57
- zapłacony ZUS z poprzedniego roku	19 345,48	56 835,18
- odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	35 463,42
- przekazany odpis na ZFŚS za 2015r.	0,00	20 852,96
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	688 946,93	808 877,33
- rozliczenie dotacji na ST i WNIP	688 946,93	808 877,33
- pozostałe	0,00	0,00
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	265 208,40	265 208,40
- nieodpłatne użytkowanie ST	265 208,40	265 208,40
Dochody wolne od podatku	5 265 000,00	5 737 000,00
- otrzymane dotacje podmiotowe przeznaczone na cele statutowe art. 17 ust.1 pkt.47	5 265 000,00	5 737 000,00
Odliczenia i zwolnienia od dochodu podatkowego	746 766,14	650 837,16
- dochody podatkowe przeznaczone na cele statutowe art. 17 ust.1 pkt.4	746 766,14	0,00
- 50% straty roku	0,00	650 837,16
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 11

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2017	2016
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	2 091,14	4 453,75
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>2 091,14</b>	<b>4 453,75</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2017	2016
Ogółem zapasy	11 570,06	11 735,73
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00



Nota 11

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Razem	2017	2016
Zmiana stanu, w tym:	11 570,06	11 735,73
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	165,67	2 464,72
	0,00	0,00
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności		
Należności długoterminowe	2017	2016
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Razem należności	83 471,20	29 735,71
Zmiana stanu należności	83 471,20	29 735,71
	-53 735,49	74 520,01
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, bez kredytów i pożyczek	2017	2016
Fundusze specjalne	890 995,39	791 629,64
Razem zobowiązania, w tym:	40 611,88	37 384,94
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	931 607,27	829 014,58
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej (zwrot części dotacji na ST)	0,00	3 743,03
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	2 603,51	0,00
Inne zobowiązania finansowe	2 603,51	3 743,03
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	29 040,00	116 160,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	29 040,00	116 160,00
Zwrot dotacji z 2016r. dokonany w 2017r. - wykazany w pozycji C.II.9 przepływów z działalności finansowej	929 003,76	825 271,55
Zmiana stanu zobowiązań	0,00	0,00
	103 732,21	- 521 305,85
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2017	2016
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	10 182,37	54 884,73
RMK -	10 182,37	54 884,73
1. Zmiana stanu	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	44 702,36	-24 917,46
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	5 729 668,93	5 931 989,24
Razem	470 091,35	661 321,48
2. Zmiana stanu	6 199 760,28	6 593 310,72
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 393 550,44	- 550 877,33
Wartość dotacji na ST do zwrotu roku następnym	- 348 848,08	- 575 794,79
wartość dotacji celowych otrzymanych w roku obrotowym wykazywana w przepływach z działalności finansowej	2 603,51	0,00
3. Razem inne korekty rozliczeń międzyokresowych	- 298 000,00	- 208 000,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2+3)	- 295 396,49	- 208 000,00
	- 644 244,57	- 783 794,79
Pozycja A.II.10. Inne korekty		
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	2017	2016
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe - otrzymane dotacje na działalność bieżącą - przeniesienie do wpływów działalności finansowej	0,00	0,00
Razem	-5 265 000,00	-5 737 000,00
	-5 265 000,00	-5 737 000,00
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	2017	2016
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 708,09	19 387,17
	298 916,92	42 875,08



## Nota 11

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

## Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	2017	2016
Lokaty bankowe do 3 miesięcy		
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	323 625,01	62 262,25
Wycena bilansowa środków pieniężnych	261 362,76	-31 462,09
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
	40 611,88	37 384,94

## Nota 12

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:		
- aktorzy etatowi	49,63	48,50
- pracownicy umysłowi	14,50	15,00
- pracownicy obsługi technicznej	17,47	16,50
- uczniowie	17,08	16,17
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00
	0,58	0,83

## Nota 13

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia		2017	2016
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:			
1. Wynagrodzenie		163 800,00	140 400,00
dyrektora Teatru		140 400,00	140 400,00
2. Nagrody jubileuszowe		140 400,00	140 400,00
dyrektora Teatru		23 400,00	0,00
<b>RAZEM</b>		23 400,00	0,00
		163 800,00	140 400,00

## Nota 15

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
- ...						
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
- ...						
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
- tworzenie rezerw na odpisy emerytalne i nagrody jubileuszowe	wzrost prawdopodobieństwa wypłaty tych świadczeń w kwotach istotnych	skorygowane na dzień bilansowy przewidywane wypłaty w ciągu 2 najbliższych lat po dniu bilansowym	obciążenie wyniku roku bieżącego			
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
- ...						
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
- ...						
6. Inne						
- ...						



## Nota 16

## Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	Nie występuje niepewność
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	brak
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	Nie dotyczy

## Nota 17

## Fundusze specjalne

Tytuł	2017	2016
Fundusz socjalny		
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	40 611,88	37 384,94
<b>Razem</b>	<b>40 611,88</b>	<b>37 384,94</b>

## Komentarz:

Na wyodrębnionym rachunku bankowym ZFŚS zgromadzono środki zgodne ze stanem funduszu.

## Nota 18

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2017		2016	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Przychody dotacje na działalność podstawową				
– dotacje do działalności podstawowej od organizatora	0,00	5 265 000,00	0,00	5 737 000,00
– dotacje do działalności podstawowej z MKiDN	0,00	5 000 000,00	0,00	5 400 000,00
– dotacje celowe do działalności podstawowej od organizatora	0,00	265 000,00	0,00	337 000,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)				
– ...	0,00	335,45	0,00	1 429,67
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)				
– ...	0,00	335,45	0,00	1 429,67
4. Sprzedaż biletów i inne przychody z usług sponsorskich i reklamy (struktura rzeczowa)				
– przychody ze sprzedaży biletów i spektakli wyjazdowych	0,00	3 278 699,76	0,00	2 979 986,92
– reklama, sponsoring, barter	0,00	3 146 407,25	0,00	2 728 593,89
– programy itp	0,00	132 259,98	0,00	251 352,37
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)				
– wynajem	0,00	32,53	0,00	40,66
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>28 855,92</b>	<b>0,00</b>	<b>29 237,35</b>
w tym:	<b>0,00</b>	<b>8 572 891,13</b>	<b>0,00</b>	<b>8 747 653,94</b>
Sprzedaż dla odbiorców krajowych				
– produkty/usługi	0,00	8 572 891,13	0,00	8 747 653,94
– towary / materiały	0,00	8 572 555,68	0,00	8 746 224,27
Sprzedaż eksportowa	0,00	335,45	0,00	1 429,67
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 19

## Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2017	2016
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>		
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Amortyzacja	8 926 471,03	9 054 570,89
2. Zużycie materiałów i energii	763 588,24	867 038,35
3. Usługi obce	561 005,90	524 612,94
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 598 175,72	1 568 939,65
– podatek akcyzowy	561 913,19	751 964,72
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	4 578 998,17	4 513 075,14
– emerytalne	658 752,77	606 144,35
	317 642,28	279 809,01



## Nota 19

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)		
– materiały promocyjne	204 037,04	222 795,74
– usługi reklamowe	11 059,04	49 541,06
– delegacje i zwrot kosztów podróży	164 974,37	109 584,54
– koszty reprezentacji	10 219,82	39 734,81
– inne	9 293,57	14 687,35
<b>RAZEM</b>	<b>8 490,24</b>	<b>9 247,98</b>
	<b>8 926 471,03</b>	<b>9 054 570,89</b>

## Nota 20

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2017	2016
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-		
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-		
1. Produkty gotowe	- 264 680,36	24 917,46
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	- 264 680,36	24 917,46
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 191 151,39	9 029 653,43
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	4 348 099,12	4 172 903,04
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 843 052,27	4 856 750,39
	<b>213,50</b>	<b>903,07</b>

## Nota 21

Inne przychody operacyjne

	2017	2016
I. Otrzymane dotacje		
– rozliczenie dotacji na środki trwałe i WNIIP do wysokości amortyzacji	688 946,93	808 877,33
II. Pozostałe, w tym:	688 946,93	808 877,33
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	18 084,86	19 183,70
2) otrzymane odszkodowania, refundacje i kary umowne	0,00	0,00
3) wynagrodzenia płatnika	2 719,51	10 097,91
4) otrzymane koszty postępowania spornego	1 102,05	1 114,79
5) otrzymane darowizny	0,00	0,00
6) korekty kosztów i rozliczeń z lat ubiegłych	8 000,00	0,00
7) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 067,61	6 926,83
8) otrzymane darowizny	0,00	0,00
9) inne	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 195,69	1 044,17
	<b>707 031,79</b>	<b>828 061,03</b>

## Nota 22

Inne koszty operacyjne

	2017	2016
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)		
II. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
1) odpis aktualizujący wartość należności	42 589,44	19 275,24
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
5) korekta finansowa	0,00	0,00
6) koszty napraw powypadkowych	29 648,54	0,00
	<b>0,00</b>	<b>11 554,15</b>



## Nota 22

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
7) zwrócone dotacje		
8) korekta roczna VAT	0,00	0,00
9) koszty lat ubiegłych	1 618,00	0,00
10) inne	9 367,36	5 124,68
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>1 955,54</b>	<b>2 596,41</b>
	<b>42 589,44</b>	<b>19 275,24</b>

## Nota 23

Wybrane przychody finansowe

	2017	2016
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>19,72</b>	<b>23,14</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	19,72	23,14
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>19,72</b>	<b>23,14</b>
1) dodatnie różnice kursowe	<b>1 879,84</b>	<b>0,27</b>
– zrealizowane	158,84	0,00
– niezrealizowane	158,84	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– inne	1 721,00	0,27
	1 721,00	0,27

## Nota 24

Wybrane koszty finansowe

	2017	2016
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>2 091,14</b>	<b>4 453,75</b>
1) od kredytów i pożyczek	2 091,14	4 453,75
a) dla jednostek powiązanych, w tym:		
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	2 091,14	4 453,75
a) dla jednostek powiązanych, w tym:		
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) ujemne różnice kursowe	<b>1 189,62</b>	<b>1 044,67</b>
– zrealizowane	1 189,62	350,39
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 189,62	350,39
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu opłat od karty kredytowej	0,00	694,28
	0,00	694,28

## Nota 26

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:		
– kredyty	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>10 182,37</b>	<b>54 884,73</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	690,24	0,00
2. Opłacony z góry czynsz - koszty dzierżawy	0,00	2 226,50
3. Opłacone z góry koszty energii, gazu, usługi telekomunikacyjne	3 208,28	219,02
4. Prenumerata czasopism i aktualizacja oprogramowania	3 626,89	10 142,14
5. Zaliczki na poczet opłat od praw autorskich	2 656,96	2 793,50
6. Koszty przygotowania spektakli	0,00	39 503,57



## Nota 26

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>6 199 760,28</b>	<b>6 893 208,53</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	6 199 760,28	6 593 310,72
- dotacje otrzymane na projekt: "Rewitalizacja Teatru Powszechnego w Łodzi..."	5 729 668,93	5 931 989,24
- część długoterminowa dotacji na środki trwale oddane do użytkowania	458 823,85	280 823,85
b) krótkoterminowe, w tym:	5 270 845,08	5 651 165,39
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	470 091,35	661 321,48
- darowizna na adaptację Bałtyku	0,00	0,00
- część krótkoterminowa dotacji na środki trwale oddane do użytkowania	50 000,00	50 000,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	420 091,35	611 321,48
	0,00	0,00

## Nota 27

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,88	0,00	23 700,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,88	0,00	23 700,88
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,88	0,00	23 700,88
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,88	0,00	23 700,88
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teatr Powszechny w Łodzi

Nota 27

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

Nota 28

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	3 547 000,00	0,00	7 323 553,31	3 882 547,64	10 406,11	2 490 044,70	17 253 551,76
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	146 745,61	0,00	0,00	146 745,61
- nabycie	0,00	0,00	0,00	146 745,61	0,00	0,00	146 745,61
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,58	371,58
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,58	371,58
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	3 547 000,00	0,00	7 323 553,31	4 029 293,25	10 406,11	2 489 673,12	17 399 925,79
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	2 042 886,00	2 502 497,67	6 479,13	2 197 097,63	6 748 940,43
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	185 652,03	382 612,14	1 240,10	194 083,97	763 588,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,58	371,58
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,58	371,58
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	2 228 518,03	2 885 109,81	7 719,23	2 390 810,02	7 512 157,09
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	3 547 000,00	0,00	5 280 687,31	1 380 049,97	3 926,98	292 947,07	10 504 611,33
Wartość księgowa netto na koniec okresu	3 547 000,00	0,00	5 095 035,28	1 144 183,44	2 686,88	98 863,10	9 887 768,70
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	30,00	72,00	74,00	96,00	43,00



## Nota 29

Wartość gruntów będących własnością Miasta Łodzi oddanych w użytkowanie nieodpłatnie na czas nieokreślony

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
działka nr 18/1 Łódź ul. Legionów 21 - KW nr LD1M/00130896/1 - akt not. rep. A nr 3565/2010 z dnia 19.07.2010r. umowa o oddanie nieruchomości w użytkowanie	1738	1 736 373,00	0,00	0,00	1 736 373,00
działka nr 18/2 Łódź ul. Legionów 23 - KW nr LD1M/00157916/3 - akt not. rep. A nr 3565/2010 z dnia 19.07.2010r. umowa o oddanie nieruchomości w użytkowanie	1032	1 031 033,00	0,00	0,00	1 031 033,00
działka nr 19 Łódź ul. Legionów 23 - KW nr LD1M/00095545/8 - akt not. rep. A nr 3565/2010 z dnia 19.07.2010r. umowa o oddanie nieruchomości w użytkowanie	433	432 594,00	0,00	0,00	432 594,00

## Nota 30

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2017	2016
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	573 708,06	340 608,01
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>573 708,06</b>	<b>340 608,01</b>

## Komentarz:

W 2017r. poniesiono nakłady w kwocie 233 100,05 zł związane z przygotowaniem Rewitalizacji Teatru Powszechnego w Łodzi, które zostały dofinansowywane z środków UMŁ w kwocie 178 000,00 zł.

## Nota 31

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2017	2016
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>379 845,66</b>	<b>241 530,74</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	1 462,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	146 745,61	19 973,33
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	233 100,05	220 095,41
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>571 800,00</b>	<b>2 644 656,50</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	187 800,00	220 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	384 000,00	2 424 656,50
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Komentarz:

W 2018r. Teatr będzie realizował projekt dofinansowywany z środków UE obejmujący rewitalizację Teatru Powszechnego w Łodzi. Planowane zakończenie tej inwestycji to 2019r.

Nota 32  
Zapasy

	2017	2016
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku	11 570,06	11 735,73
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 570,06</b>	<b>11 735,73</b>

Sporządzona ..... Łódź ..... dnia 27.03.2018  
(miejscowość) (data)

Małgorzata Kwiecińska  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

*Główny Księgowy*  
*Małgorzata Kwiecińska*

DYREKTOR TEATRU  
 Ewa Pilawska *Ewa Pilawska*  
(podpis Dyrektora Teatru)  
 EWA PILAWSKA